

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
„Skotan” Spółka Akcyjna z siedzibą w Chorzowie
z działalności w 2015 roku,

z oceny jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2015,
oceny sprawozdania Zarządu z działalności „Skotan” S.A. i Grupy Kapitałowej „Skotan” S.A. ,
oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki oraz
oceny sytuacji Spółki w 2015 roku

Niniejsze sprawozdanie oraz roczna ocena sytuacji Spółki zostało sporządzone w oparciu o przepis art. 382 §3 kodeksu spółek handlowych, art. 395 §2 kodeksu spółek handlowych oraz zasad Dobrych praktyk w spółkach publicznych.

Niniejsze sprawozdanie oraz roczna ocena sytuacji Spółki zostały sporządzone w oparciu o:

1. Jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2015,
2. Sprawozdanie Zarządu z działalności „Skotan” S.A. i Grupy Kapitałowej „Skotan” S.A. w roku obrotowym 2015,
3. Raporty i opinie z badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2015, sporządzonego przez biegłych rewidentów 4AUDYT Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy ul. Kościelna 18/4, wpisanych na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 3363.
4. Propozycję Zarządu co do sposobu pokrycia straty za 2015 rok

I

W skład obecnej Rady Nadzorczej wchodzi następujące osoby:

- Jakub Nadachewicz - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Karina Wściubiak-Hankó - członek Rady Nadzorczej,
- Małgorzata Waldowska - członek Rady Nadzorczej,
- Agnieszka Zielińska-Dalasińska - członek Rady Nadzorczej,
- Jarosław Lewandowski - członek Rady Nadzorczej.

Skład Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym od 01.01.2015 roku do 31.12.2015r.

- Jacek Kostrzewa - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Karina Wściubiak-Hankó - członek Rady Nadzorczej,
- Małgorzata Waldowska - członek Rady Nadzorczej,
- Jakub Nadachewicz - członek Rady Nadzorczej,
- Jarosław Lewandowski - członek Rady Nadzorczej.

II.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki „Skotan” S.A. z siedzibą w Chorzowie we wszystkich dziedzinach jej działalności. Czynności nadzorczo-kontrolne obejmowały głównie analizowanie bieżących wyników ekonomiczno-finansowych Spółki oraz okresowych sprawozdań finansowych, jak również zapoznawanie się z okresowymi informacjami Zarządu Spółki co do bieżącej i planowanej działalności.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza Skotan S.A. odbyła 6 posiedzeń w Warszawie.

W roku sprawozdawczym od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku Rada podjęła następujące uchwały:

1. Uchwała Nr 1/02/2015 z dnia 28 lutego 2015 roku.

W sprawie oddelegowania członka Rady Nadzorczej do wykonywania indywidualnych czynności.

2. Uchwała Nr 1/04/2015 z dnia 2 kwietnia 2015r.

W sprawie zatwierdzenia porządku obrad na Zwyczajne Walne Zgromadzenie.

3. Uchwała Nr 2/04/2015 z dnia 2 kwietnia 2015 roku

W sprawie zatwierdzenia projektu uchwał na Zwyczajne Walne Zgromadzenie.

4. Uchwała Nr 1/05/2015 z dnia 19 maja 2015 roku

W sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia przeglądu półrocznego i badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego zgodnie z PSR oraz przeglądu półrocznego i badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF dla Skotan S.A. oraz Grupy Kapitałowej Skotan S.A. za rok 2015

5. Uchwała Nr 2/05/2015 z dnia 19 maja 2015 r.

W sprawie oddelegowania członka Rady Nadzorczej do wykonywania indywidualnych czynności.

6. Uchwała Nr 1/08/2015 z dnia 28 sierpnia 2015 r.

W sprawie oddelegowania członka Rady Nadzorczej do wykonywania indywidualnych czynności.

7. Uchwała Nr 1/11/2015 z dnia 30 listopada 2015 r.

W sprawie oddelegowania członka Rady Nadzorczej do wykonywania indywidualnych czynności.

Rada Nadzorcza w zakresie swojej działalności wykazała się sumiennością, rzetelnością i wiedzą fachową. Udzielała konsultacji Zarządowi Spółki w podejmowaniu strategicznych dla przedsiębiorstwa decyzji. Skład Rady Nadzorczej uwzględnia przekrój kompetencji niezbędnych do sprawowania swojej funkcji. Na wszystkich posiedzeniach Rada Nadzorcza stawiała się merytorycznie przygotowana do podejmowania uchwał.

III

System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych jest realizowany w drodze obowiązujących w Spółce procedur sporządzania i zatwierdzania sprawozdań finansowych. Sprawozdania finansowe sporządzane są przez Głównego Księgowego Spółki, ostateczna ich treść jest zatwierdzana przez Zarząd w formie uchwały.

Sprawozdania finansowe zatwierdzone przez Zarząd weryfikowane są przez niezależnego audytora - biegłego rewidenta, wybieranego przez Radę Nadzorczą Spółki.

Następnie, Rada Nadzorcza corocznie dokonuje oceny zaudytowanych sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, a o wynikach tej oceny informuje akcjonariuszy w swoim Sprawozdaniu rocznym.

Rada Nadzorcza ocenia system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki jako zgodny z przepisami i funkcjonujący w sposób prawidłowy.

IV

Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem biegłego rewidenta zarówno jednostkowego jak i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, a także dokonała analizy ekonomiczno - finansowej funkcjonowania Spółki. Biegły rewident działający w imieniu 4AUDYT Spółka z o.o. z siedzibą w Poznaniu przy ul. Kościelna 18/4 wydał pozytywną opinię do przedłożonych sprawozdań finansowych za 2015 rok, stwierdzając, iż zostały one sporządzone we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z zasadami Międzynarodowych Standardów Rachunkowości i Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Sprawozdania są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Skotan S.A oraz Grupy Kapitałowej Skotan S.A. na dzień 31 grudnia 2015 roku, jak też wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało ocenione w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i stanem faktycznym.

W porównaniu do roku 2014 przychody ze sprzedaży kształtowały się na tym samym poziomie. Wynik na działalności operacyjnej jest ujemny i wynosi 13 910 tys. zł. Spółka wykazała stratę brutto w wysokości 17 570 tys. zł.,

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało ocenione w zakresie jego zgodności

z księgami i dokumentami poszczególnych Spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Skotan S.A. jak i stanem faktycznym. W porównaniu do roku 2014 przychody ze sprzedaży kształtowały się na tym samym poziomie. Wynik na działalności operacyjnej jest ujemny i wynosi 14 240 tys. zł. Grupa wykazała stratę brutto w wysokości 17 789 tys. zł.

V


Sprawozdaniu Zarządu z działalności Skotan S.A. w 2015 roku oraz sprawozdaniu z działalności Grupy Kapitałowej Skotan S.A. należy przypisać cechy kompleksowości i komplementarności. Sprawozdania te w sposób czytelny przedstawiają cały rok działalności zarówno Spółki jak i Grupy Kapitałowej Skotan S.A. Lektura sprawozdań pozwala podmiotom nie uczestniczącym na co dzień w działalności Spółki, na zorientowanie się zarówno w sytuacji faktycznej jak i prawnej, a także pozwala na konfrontację założonych planów z ich realizacją. Sprawozdania te zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami Spółki oraz stanem faktycznym oraz zawierają niezbędne, syntetyczne informacje dotyczące funkcjonowania Skotan S.A. oraz Grupy Kapitałowej Skotan S.A. Sprawozdania to należy ocenić pozytywnie.

VI.

Wykonując dyspozycję zawartą w treści przepisu art. 382 §1 i §3 ksh, po zapoznaniu się ze sprawozdaniami Zarządu, sprawozdaniami finansowymi, opiniami i raportami biegłych rewidentów, jak i wnioskiem Zarządu dotyczącym pokrycia straty za rok 2015 w wysokości 17 808 tys zł. Rada Nadzorcza proponuje stratę za rok 2015 pokryć zyskami lat przyszłych. Takie działanie jest zasadne z uwagi na plany inwestycyjne Spółki. Rada Nadzorcza postanawia pozytywnie zaopiniować propozycję Zarządu co do sposobu pokrycia straty za 2015 rok.

VII.

Rada Nadzorcza, po analizie przedłożonych sprawozdań i wyników Skotan S.A. i Grupy Kapitałowej Skotan S.A. w roku 2015, działając w myśl zasad Dobrych praktyk w spółkach publicznych, pozytywnie ocenia działalność Spółki w 2015 roku. Ocena Rady Nadzorczej odnośnie sytuacji Spółki pokrywa się z przedstawionymi w sprawozdaniach finansowych i sprawozdaniach Zarządu informacjami dotyczącymi sytuacji finansowo-ekonomicznej Spółki w okresie od 1 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015 roku oraz występujących ryzyk i zagrożeń. Ryzykiem o największym obecnie znaczeniu dla działalności Spółki i Grupy jest możliwość niepowodzenia w odniesieniu do długoterminowej kontraktacji produktów paszowych wytwarzanych przez Spółkę oraz kontynuacji i dokończenia projektów badawczo – naukowych realizowanych w okresach wieloletnich. Ponadto istotne dla działalności jest również ryzyko



finansowe i ryzyko płynności. Spółka czyni jednak starania zmierzające do optymalizacji ponoszonych kosztów działalności badawczo – rozwojowej oraz pozyskania dla Spółki dodatkowych źródeł finansowania.

W opinii Rady Nadzorczej ryzyka i zagrożenia dla działalności Skotan S.A. jak i Grupy Kapitałowej Skotan S.A. , zostały rzetelnie i prawidłowo opisane w Sprawozdaniach Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej za rok 2015 w pkt VII. „Opis podstawowych zagrożeń i ryzyk”. Zarząd podmiotu dominującego przedstawił główne zagrożenia i ryzyka jakim jest obciążona prowadzona działalność oraz realizowane projekty badawcze również w pkt. XIV ”Ocena zarządzania zasobami finansowymi, ze szczególnym uwzględnieniem zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań, wskazaniem ewentualnych zagrożeń oraz działań, jakie Spółka podjęła lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom.“ i XV „Informacja o instrumentach finansowych w zakresie ryzyka i przyjętych przez Grupę Kapitałową metodach zarządzania ryzykiem finansowym“. Ryzyka te zostały również przedstawione w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Skotan w pkt XVII. „Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych (...)” oraz pkt. XXII „Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa”. W opinii Rady Zarząd przedstawił w sprawozdaniach finansowych oraz sprawozdaniach Zarządu rzetelnie i prawidłowo ocenę aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej.

VIII.

Rada Nadzorcza przyjmuje przedstawione przez Zarząd Skotan S.A. sprawozdania z działalności Skotan S.A. i Grupy Kapitałowej Skotan S.A. w 2015 roku, jednostkowe oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2015 rok i wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie wymienionych dokumentów.

XI.

Sprawozdanie niniejsze zostanie przekazane do publicznej wiadomości.

- Jakub Nadachewicz - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Karina Wściubiak - Hankó - członek Rady Nadzorczej,
- Małgorzata Waldowska - członek Rady Nadzorczej,
- Agnieszka Zielińska-Dalasińska - członek Rady Nadzorczej.
- Jarosław Lewandowski - członek Rady Nadzorczej.

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Jakub Nadachewicz